



Møteprotokoll - Kontrollutvalget i Malvik kommune

Arkivsak: 23/302
Møtedato/tid: 31.08.2023 kl. 18:00-19:45
Møtested: Formannskapssalen, rådhuset

Møtende medlemmer:

Frank Arne Hammer, møteleder
Jahn Harry Kristiansen
Aslaug Rustad
Kirsti Hamre Nilsen
Halvard Dahle

Andre møtende:

Monika Sundt, regnskapsrevisor, Revisjon Midt-Norge SA, til stede i sak 19
Anna Ølnes, forvaltningsrevisor, Revisjon Midt-Norge SA, til stede i sak 20
Marie Husøy Sæther, forvaltningsrevisor, Revisjon Midt-Norge SA, til stede i sak 20
Torbjørn Berglann, møtesekretær, Konsek Trøndelag

Merknader: Ingen merknader til innkalling og sakliste. Sakene ble behandlet i denne rekkefølgen: 19-21, 25, 26, 22-24.

Sakliste:

Saksnr.	Sakstittel
19/23	Forenklet etterlevelseskontroll - kommunedirektørens internkontroll
20/23	Rapport fra forvaltningsrevisjon - Bemanning i grunnskolen
21/23	Evalueringsav kontrollutvalgets arbeid
22/23	Referatsaker
23/23	Eventuelt
24/23	Godkjenning av møteprotokoll
25/23	Budsjettkontroll pr. 23.08.2023
26/23	Budsjett for kontrollarbeidet 2024

Sak 19/23 Forenklet etterlevelseskontroll - kommunedirektørens internkontroll

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Malvik kommune

Møtedato
31.08.2023

Saknr
19/23

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar den forenklete etterlevelseskontrollen av internkontrollen til orientering.

Behandling:

Oppdragsansvarlig regnskapsrevisor, Monika Sundt, Revisjon Midt-Norge, orienterte om den forenklete etterlevelseskontrollen. Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar den forenklete etterlevelseskontrollen av internkontrollen til orientering.

Sak 20/23 Rapport fra forvaltningsrevisjon - Bemanning i grunnskolen

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Malvik kommune

Møtedato
31.08.2023

Saknr
20/23

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar rapporten til orientering og legger den fram for kommunestyret med følgende forslag til vedtak:

1. Kommunestyret ber kommunedirektøren om:

- å utarbeide et system som sikrer oversikt over konsekvenser av lærerfravær i skolene, som bortfall av spesialundervisning og begrensninger i arbeidet med tidlig innsats
- å implementere en rutine som sikrer at informasjon om konsekvensene av lærerfravær formidles fra skolene til skoleeier, for eksempel ved bruk av avviksmelding
- å styrke tilbudet om bistand til virksomhetslederne i skolen i bruk av kommunens budsjett- og rapporteringssystem «Framsikt» og i økonomistyring
- å arbeide for en felles forståelse av ressursfordelingsmodellen blant deltakere i budsjettprosessen for rammeområde

2. Kommunedirektøren bes rapportere til kontrollutvalget om iverksettingen av tiltakene innen 30.08.2024

Behandling:

Forvaltningsrevisor Marie Husøy Sæther, Revisjon Midt-Norge, orienterte. Under behandlingen kom det fram at ett av spørsmålene som kontrollutvalget ba om svar på, ikke er besvart i rapporten: Utvalget ønsket svar på hvordan penger til spesialundervisning for barn fra andre kommuner, som bor i Malvik, blir brukt: er pengene øremerket det enkelte barnet, eller blir de disponert fritt?

Fordi spørsmålet ikke er besvart i rapporten, ønsker kontrollutvalget at kommunedirektøren orienterer nytt kontrollutvalg om dette. Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt, men med rapporteringstidspunkt 28.02.2024 og med følgende tillegg:

Kommunedirektøren bes rapportere til kontrollutvalget hvordan penger til spesialundervisning for barn fra andre kommuner blir brukt.

Vedtak:

1. Kommunestyret ber kommunedirektøren om:
 - a. å utarbeide et system som sikrer oversikt over konsekvenser av lærerfravær i skolene, som bortfall av spesialundervisning og begrensninger i arbeidet med tidlig innsats
 - b. å implementere en rutine som sikrer at informasjon om konsekvensene av lærerfravær formidles fra skolene til skoleeier, for eksempel ved bruk av avviksmelding
 - c. å styrke tilbudet om bistand til virksomhetslederne i skolen i bruk av kommunens budsjett- og rapporteringssystem «Framsikt» og i økonomistyring
 - d. å arbeide for en felles forståelse av ressursfordelingsmodellen blant deltakere i budsjettprosessen for rammeområde
 2. Kommunedirektøren bes rapportere til kontrollutvalget om iverksettingen av tiltakene innen 28.02.2024.
 3. Kommunedirektøren bes rapportere til kontrollutvalget hvordan penger til spesialundervisning for barn fra andre kommuner blir brukt.
-

Sak 21/23 Evaluering av kontrollutvalgets arbeid

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Malvik kommune

Møtedato
31.08.2023

Saknr
21/23

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget ber sekretariatet om å oppsummere evalueringen og legge den fram for det nye kontrollutvalget.

Behandling:

Kontrollutvalget diskuterte saken. Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget ber sekretariatet om å oppsummere evalueringen og legge den fram for det nye kontrollutvalget.

Sak 22/23 Referatsaker

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Malvik kommune

Møtedato
31.08.2023

Saknr
22/23

Forslag til vedtak

Referatsakene tas til orientering.

Behandling:

Sekretariatet orienterte om referatsakene. Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Referatsakene tas til orientering.

Sak 23/23 Eventuelt

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Malvik kommune

Møtedato
31.08.2023

Saknr
23/23

Behandling:

Ingen saker ble fremmet.

Vedtak:

Ingen vedtak ble fattet.

Sak 24/23 Godkjenning av møteprotokoll

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Malvik kommune

Møtedato
31.08.2023

Saknr
24/23

Forslag til vedtak

Møteprotokollen godkjennes.

Behandling:

Protokollen ble enstemmig godkjent.

Vedtak:

Møteprotokollen godkjennes.

Sak 25/23 Budsjettkontroll pr. 23.08.2023

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Malvik kommune

Møtedato
31.08.2023

Saknr
25/23

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar budsjettkontroll pr. 23.08.2023 til orientering.

Behandling:

Utvalgets leder la fram saken. Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar budsjettkontroll pr. 23.08.2023 til orientering.

Sak 26/23 Budsjett for kontrollarbeidet 2024

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Malvik kommune

Møtedato
31.08.2023

Saknr
26/23

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget vedtar forslaget til økonomiplan for 2024 – 2027 med budsjett for 2024, med en ramme på kr 1.862.000. Forslaget sendes kommunestyret for endelig vedtak.

Behandling:

Kontrollutvalgets leder la fram budsjettforslaget. Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget vedtar forslaget til økonomiplan for 2024 – 2027 med budsjett for 2024, med en ramme på kr 1.862.000. Forslaget sendes kommunestyret for endelig vedtak.
